

Mesterháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2023. (IV. 21.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022.(II.25.) önkormányzati rendelet módosításáról

Mesterháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.25.) önkormányzati rendelet módosításáról a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését:

- a) 37.086.480 Ft költségvetési bevétellel állapítja meg, ezen belül:
 - aa) a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 29.300.259 Ft,
 - ab) a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 4.322.671 Ft,
 - ac) finanszírozási bevételek összege: 3.463.550. Ft.
- b) 37.086.480 Ft költségvetési kiadással állapítja meg, ezen belül:
 - ba) a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 34.686.274 Ft,
 - bb) a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 1.598.439. Ft,
 - bc) finanszírozási kiadások összege: 801.767. Ft”

2. §

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat felhalmozási kiadásainak előirányzata 1.598.439Ft, melyet a rendelet 10. melléklete tartalmazza. A felhalmozási és felújítási kiadásokból:

- a) Beruházási kiadások 376.400 Ft
- b) Felújítási kiadások 1. 222.039 Ft
- c) Egyéb felhalmozási kiadás 0. Ft”

3. §

(1) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2023. április 22-én lép hatályba.

Mesterháza, 2023. április 19.


Dohi Zsolt
polgármester


Csajbi Livia
jegyzői feladatok ellátásával megbízott aljegyző



Záradék:

A rendelet 2023. április 21-én kihirdetésre került.


Csajbi Livia
jegyzői feladatok ellátásával megbízott aljegyző



„1. melléklet

Helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai(forintban)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	26 048 717			26 048 717
Közhatalmi bevételek	B3	1 940 856			1 940 856
Működési bevételek	B4	1 310 686			1 310 686
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0			0
Működési bevételek összesen		29 300 259			29 300 259
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0			0
Felhalmozási bevételek	B5	4 322 671			4 322 671
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0			0
Felhalmozási bevételek összesen		4 322 671			4 322 671
Költségvetési bevételek	B1-B7	33 622 930			33 622 930
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege		-5 386 015			-5 386 015
Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege		2 724 232			2 724 232
Finanszírozási bevételek	B8	3 463 550			3 463 550
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-B8	37 086 480			37 086 480

”

„2. melléklet

Helyi önkormányzatok helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások (forintban)

Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	11 393 103
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	8 439 239
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	8 439 239
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	3 700 627
Elszámolásból származó bevételek	B116	67 570
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	25 870 539

”

„3. melléklet

Helyi önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatai (forintban)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN
Személyi juttatások	K1	17 918 855			17 918 855
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 254 344			2 254 344
Dologi kiadások	K3	7 812 009			7 812 009
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 456 000			2 456 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	4 245 066			4 245 066
Működési kiadások összesen		34 686 274			34 686 274
Beruházások	K6	376 400			376 400
Felújítások	K7	1 222 039			1 222 039
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0			0
Felhalmozási kiadások összesen		1 598 439			1 598 439
Költségvetési kiadások	K1-K8	36 284 713			36 284 713
Finanszírozási kiadások	K9	801 767			801 767
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K9	37 086 480			37 086 480

”

„5. melléklet

A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (forintban)

Rovat megnevezése	Rovat- szám	2020. évi tény	2021. évi várható (teljesítés)	2022. évi előirányz at
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	5 232 354	6 855 807	8 499 643
Külső személyi juttatások	K12	5 070 065	5 682 991	9 419 212
Személyi juttatások	K1	10 302 419	12 538 798	17 918 855
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 903 021	1 859 514	2 254 344
Készletbeszerzés	K31	1 453 881	1 292 892	1 703 708
Kommunikációs szolgáltatások	K32	101 594	133 708	150 000
Szolgáltatási kiadások	K33	4 198 665	4 526 868	4 530 301
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	189 000	84 000	134 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1 324 848	1 241 321	1 294 000
Dologi kiadások	K3	7 267 988	7 278 789	7 812 009
Családi támogatások	K42			
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 875 000	1 733 436	2 456 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 875 000	1 733 436	2 456 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501			
Elvonások és befizetések	K502			97 988
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K503			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	996 332	1 188 346	620 193
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K507			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508			
Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
Kamattámogatások	K510			
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	K512	50 000	50 000	100 000

Tartalékok	K513			3 426 885
Egyéb működési célú kiadások	K5	1 046 332	1 238 346	4 245 066
<i>Működési kiadások összesen</i>		22 394 760	24 648 883	34 686 274
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	209 050	196 850	296 379
Részesedések beszerzése	K65			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	56 443	53 150	80 021
Beruházások	K6	265 493	250 000	376 400
Ingatlanok felújítása	K71	2 830 074	18 933 165	1 212 454
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		593 957	9 585
Felújítások	K7	2 830 074	19 527 122	1 222 039
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
Lakástámogatás	K87			
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0
<i>Felhalmozási kiadások összesen</i>		3 095 567	19 777 122	1 598 439
Költségvetési kiadások	K1-K8	25 490 327	44 426 005	36 284 713
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	800 313	777 344	801 767
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915			
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			
Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	800 313	777 344	801 767
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924			
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			

Váltókiadások	K94			
Finanszírozási kiadások	K9	800 313	777 344	801 767
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		26 290 640	45 203 349	37 086 480
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2020. évi tény	2021. évi várható (teljesítés)	2022. évi előirányzat
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	20 060 248	20 401 304	25 870 539
Elvonások és befizetések bevételei	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16		2 302 470	178 178
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	20 060 248	22 703 774	26 048 717
Jövedelemadók	B31			
Vagyoni típusú adók	B34	112 070	505 971	378 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	1 723 803	1 043 518	1 557 856
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	3 677	5 280	5 000
Közhatalmi bevételek	B3	1 839 550	1 554 769	1 940 856
Készletértékesítés ellenértéke	B401			
Szolgáltatások ellenértéke	B402		295 280	296 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
Tulajdonosi bevételek	B404	215 573	58 719	59 000
Ellátási díjak	B405	164 400	229 680	229 680
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	124 467	120 281	120 000
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	2	6	6
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
Egyéb működési bevételek	B411	326 467	666 691	606 000
Működési bevételek	B4	830 909	1 370 657	1 310 686
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartások kívülről	B64			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65			
Működési célú átvett pénzeszközök	B6			
Működési bevételek összesen		22 730 707	25 629 200	29 300 259
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	762 000	1 765 411	

Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	762 000	1 765 411	0
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52			4 322 671
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
Részesedések értékesítése	B54			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	4 322 671
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartások kívülről	B74			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
<i>Felhalmozási bevételek összesen</i>		762 000	1 765 411	4 322 671
Költségvetési bevételek	B1-B7	23 492 707	27 394 611	33 622 930
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege				
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege				
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozásoktól	B811			
Belföldi értékpapírok bevételei	B812			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	4 227 147	20 470 521	2 286 596
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			1 176 954
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132			
Maradvány igénybevétele	B813	4 227 147	20 470 521	3 463 550
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	777 344	801 767	
Központi, irányító szervi támogatás	B816			
Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817			
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	777 344	801 767	0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
Finanszírozási bevételek	B8	5 004 491	21 272 288	3 463 550
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		28 497 198	48 666 899	37 086 480

„7. melléklet

Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)

Megnevezés	Rovat- szám	előirányzat
központi költségvetési szervek részére	K504	
központi kezelésű előirányzatok részére	K504	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K504	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K504	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K504	
elkülönített állami pénzalapok részére	K504	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
társulások és költségvetési szerveik részére	K504	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K504	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0
központi költségvetési szervek részére	K505	
központi kezelésű előirányzatok részére	K505	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K505	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K505	
elkülönített állami pénzalapok részére	K505	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
társulások és költségvetési szerveik részére	K505	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K505	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0
központi költségvetési szervek részére	K506	
központi kezelésű előirányzatok részére	K506	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K506	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506	
elkülönített állami pénzalapok részére	K506	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
társulások és költségvetési szerveik részére	K506	620 193
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	620 193
egyházi jogi személyek részére	K508	
egyéb civil szervezetek részére	K508	
háztartások részére	K508	
pénzügyi vállalkozások részére	K508	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
egyéb vállalkozások részére	K508	
Európai Unió részére	K508	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508	

egyéb külföldiek részére	K508	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0
egyházi jogi személyek részére	K512	
egyéb civil szervezetek részére	K512	
háztartások részére	K512	100 000
pénzügyi vállalkozások részére	K512	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
egyéb vállalkozások részére	K512	
Európai Unió részére	K512	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512	
egyéb külföldiek részére	K512	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	100 000
központi költségvetési szervek részére	K82	
központi kezelésű előirányzatok részére	K82	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K82	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K82	
elkülönített állami pénzalapok részére	K82	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
társulások és költségvetési szerveik részére	K82	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K82	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0
központi költségvetési szervek részére	K83	
központi kezelésű előirányzatok részére	K83	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K83	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K83	
elkülönített állami pénzalapok részére	K83	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
társulások és költségvetési szerveik részére	K83	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K83	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0
központi költségvetési szervek részére	K84	
központi kezelésű előirányzatok részére	K84	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K84	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84	
elkülönített állami pénzalapok részére	K84	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	
társulások és költségvetési szerveik részére	K84	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K84	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0
egyházi jogi személyek részére	K86	
egyéb civil szervezetek részére	K86	
háztartások részére	K86	
pénzügyi vállalkozások részére	K86	

állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
egyéb vállalkozások részére	K86	
Európai Unió részére	K86	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K86	
egyéb külföldiek részére	K86	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0
egyházi jogi személyek részére	K88	
egyéb civil szervezetek részére	K88	
háztartások részére	K88	
pénzügyi vállalkozások részére	K88	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
egyéb vállalkozások részére	K88	
Európai Unió részére	K88	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K88	
egyéb külföldiek részére	K88	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0

”

„8. melléklet

Helyi adó bevételek (forintban)

Megnevezés	Rovat- szám	előirányzat
Vagyoni típusú adók	B34	378000
épitményadó	B34	275000
magánszemélyek kommunális adója	B34	
telekadó	B34	103000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	1000000
<i>ebből: állandó jeleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó</i>	<i>B351</i>	1000000
<i>ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó</i>	<i>B351</i>	0
Gépjárműadók	B354	0
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része (B354)</i>	<i>B354</i>	
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)</i>	<i>B354</i>	
<i>ebből: külföldi gépjárművek adója (B354)</i>	<i>B354</i>	
<i>ebből: gépjármű túlsúlydíj (B354)</i>	<i>B354</i>	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	557856
<i>ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	<i>B355</i>	
<i>ebből: talajterhelési díj</i>	<i>B355</i>	
Termékek és szolgáltatások adói	B35	1557856
<i>ebből: eljárási illetékek</i>	<i>B36</i>	
<i>ebből: igazgatási szolgáltatási díjak</i>	<i>B36</i>	
<i>ebből: felügyeleti díjak</i>	<i>B36</i>	
<i>ebből: ebrendészeti hozzájárulás</i>	<i>B36</i>	
<i>ebből: környezetvédelmi bírság</i>	<i>B36</i>	
<i>ebből: természetvédelmi bírság</i>	<i>B36</i>	
<i>ebből: műemlékvédelmi bírság</i>	<i>B36</i>	
<i>ebből: építésügyi bírság</i>	<i>B36</i>	
<i>ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része</i>	<i>B36</i>	
<i>ebből: helyi adópótlék</i>	<i>B36</i>	5000
<i>ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj</i>		
<i>ebből: egyéb bírság</i>	<i>B36</i>	

Egyéb közhatalmi bevételek	B36	5000
----------------------------	-----	------

”

„10. melléklet

Beruházások, felújítások és egyéb felhalmozási kiadások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	előirányzat
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	K62	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	296 379
Részesedések beszerzése	K65	
ebből: befektetési jegyek	K65	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
ebből: befektetési jegyek	K66	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	80 021
Beruházások	K6	376 400
Ingtatlanok felújítása	K71	1 212 454
Informatikai eszközök felújítása	K72	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	9 585
Felújítások	K7	1 222 039
Lakástámogatás	K87	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartások kívülre	K89	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0

”

„12. melléklet

A Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet a kölcsön felvétele napjától a végtörlesztés napjáig, annak aktuális tőketertozása és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján a 10 § (5) bekezdésében meghatározott saját bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárati időpontja	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8111</i>				
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8113</i>				
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>B8121</i>				
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>B8123</i>				
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	<i>B824</i>				
<i>ebből: más kormányok</i>	<i>B824</i>				
ebből: külföldi pénzintézetek	B824				
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
Rovat megnevezése	Rovat-szám	saját bevételek 2022.	saját bevételek 2023.	saját bevételek 2024.	saját bevételek 2025.
353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételének minősül					
1. a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,		1935856	2000000	2100000	2100000
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,					
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,					
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,					
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel,		5000	55000	56000	56000

6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.					
ÖSSZESEN:		1940856	2055000	2156000	2156000

”

„15. melléklet

Előirányzat felhasználási terv (Ft)

Rovat -szám	JANU ÁR	FEBR UÁR	MÁR CIUS	ÁPRI LIS	MÁJ US	JÚNI US	JÚLI US	AUG USZT US	SZEP TEM BER	OKT ÓBE R	NOV EMB ER	DECE MBE R	MIN DÖSS ZESE N
K1	1 493 238	1 493 238	1 493 238	1 493 238	1 493 238	1 493 238	1 493 238	1 493 238	1 493 238	1 493 238	1 493 238	1 493 243	17 918 855
K2	187 862	187 862	187 862	187 862	187 862	187 862	187 862	187 862	187 862	187 862	187 862	187 859	2 254 344
K3	651 001	651 001	651 001	651 001	651 001	651 001	651 001	651 001	651 001	651 001	651 001	650 998	7 812 009
K4	204 667	204 667	204 667	204 667	204 667	204 667	204 667	204 667	204 667	204 667	204 667	204 663	2 456 000
K5	353 756	353 756	353 756	353 756	353 756	353 756	353 756	353 756	353 756	353 756	353 756	353 753	4 245 066
	2 890 523	2 890 523	2 890 523	2 890 523	2 890 523	2 890 523	2 890 523	2 890 523	2 890 523	2 890 523	2 890 523	2 890 520	34 686 274
K6	31 367	31 367	31 367	31 367	31 367	31 367	31 367	31 367	31 367	31 367	31 367	31 373	376 400
K7													1 222 039
K8													0
	31 367	31 367	31 367	31 367	31 367	31 367	31 367	31 367	31 367	31 367	31 367	31 373	1 598 439
K1- K8	2 921 890	2 921 890	2 921 890	2 921 890	2 921 890	2 921 890	2 921 890	2 921 890	2 921 890	2 921 890	2 921 890	2 921 893	36 284 713
K9	801 767												801 767
	3 723 657	2 921 890	2 921 890	2 921 890	2 921 890	2 921 890	2 921 890	2 921 890	2 921 890	2 921 890	2 921 890	2 921 893	37 086 480
Rovat szám a													
B1	2 170 726	2 170 726	2 170 726	2 170 726	2 170 726	2 170 726	2 170 726	2 170 726	2 170 726	2 170 726	2 170 726	2 170 722	26 048 717

B3	161 738	161 738	161 738	161 738	161 738	161 738	161 738	161 738	161 738	161 738	161 738	161 742	1 940 856	
B4	109 224	109 224	109 224	109 224	109 224	109 224	109 224	109 224	109 224	109 224	109 224	109 222	1 310 686	
B6														
	2 441 688	2 441 688	2 441 688	2 441 688	2 441 688	2 441 688	2 441 688	2 441 688	2 441 688	2 441 688	2 441 688	2 441 686	29 300 259	
B2													0	
B5								385 663					4 322 671	
B7													0	
B1- B7	2 441 688	2 441 688	2 441 688	2 441 688	2 441 688	2 441 688	2 441 688	2 441 688	2 441 688	2 441 688	2 441 688	2 441 686	33 622 930	
	-448 835	-448 835	-448 835	-448 835	-448 835	-448 835	-448 835	-448 835	-448 835	-448 835	-448 835	-448 834	-5 386 015	
	-31 367	-31 367	-31 367	-31 367	-31 367	-31 367	-31 367	-31 367	-31 367	-31 367	-31 367	-31 373	-1 598 439	
B8	978 098	978 098	978 098	978 098	978 098	978 098	978 098	978 098	978 098	978 098	978 098	978 098	-10 759 078	3 463 550
	3 419 786	3 419 786	3 419 786	3 419 786	3 419 786	3 419 786	3 419 786	3 419 786	3 419 786	3 419 786	3 419 786	-8 317 392	37 086 480	

”

„17. melléklet

Tartalékok(Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat
tartalékok	K513	3 426 885

”

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A költségvetés új fő összegeit tartalmazza

A 2. §-hoz

Felhalmozási kiadások

A 3. §-hoz

Módosult mellékleteket tartalmazza

A 4. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításához

1. Társadalmi hatások

A költségvetési tervezés során elvárás a pontos, precíz tervezés, hogy az előirányzatok zavartalan működést biztosítsanak, a fejlesztési kiadások jól átgondoltan, a gazdasági programhoz illeszkedve, koncepciózusan biztosítsák ezek forrását.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A költségvetési rendelet végrehajtásának jelentős hatása vannak az önkormányzat gazdasági működésére, költségvetésére, mivel az előirányzatok rendelkezésre állása esetén van lehetőség kiadások pénzügyi teljesítésére.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatásai nincsenek.

4. Egészségügyi hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi hatásai nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A hivatal számára jelentős feladatot jelent a költségvetési tervezés, végrehajtás, és az ebből adódó számviteli feladatok.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következmények

A jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye: a jogszabály elfogadása törvényi kötelezettség, elmaradás az állami finanszírozás megvonását eredményezi és törvényességi felügyeleti eljárást von maga után.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek